

Aktiebolaget Kolhamnen

Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Aktiebolaget Kolhamnen intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämman 2023-06-27. Stämman beslöt också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Göteborg den 27/6 2023


Mats Franzén

Årsredovisning och revisionsberättelse

Avseende räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31

Aktiebolaget Kolhamnen, 556261-8206

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Härmed får styrelsen för Aktiebolaget Kolhamnen avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022-01-01 - 2022-12-31.

Allmänt om verksamheten

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Sannegården 37:3 i Göteborg.

Styrelsen har sitt säte i Göteborg.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga händelser av väsentlig betydelse för företaget finns att rapportera.

Flerårsöversikt (kr)	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	2 088 302	2 002 035	1 994 229	1 933 680
Resultat efter finansiella poster	777 400	974 098	924 414	927 812
Soliditet, %	37	34	31	28

Förändring eget kapital (kr)	Aktie- kapital	Reserv- fond	Uppskrivn.- fond	Fritt eget kapital
Belopp vid årets början	100 000		2 876 420	3 605 156
Uppskrivningsfond, upplösning			-79 900	79 900
Årets resultat				530 046
Belopp vid årets utgång	100 000		2 796 520	4 215 102

Resultatdisposition (kr)

Styrelsen föreslår att de till bolagsstämmans förfogande stående medlen,

Balanserat resultat	3 685 056
Årets resultat	530 046
Summa kronor	4 215 102

Disponeras på följande sätt

Upplösning uppskrivningsfond	-79 900
Balanseras i ny räkning	4 295 002
Summa kronor	4 215 102

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

RESULTATRÄKNING

Belopp i kr	Not	2022-01-01- 2022-12-31	2021-01-01- 2021-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		2 088 302	2 002 035
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		2 088 302	2 002 035
Rörelsekostnader	2		
Övriga externa kostnader		-676 908	-494 203
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-264 516	-264 517
Summa rörelsekostnader		-941 424	-758 720
Rörelseresultat		1 146 878	1 243 315
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	87	155
Räntekostnader och liknande resultatposter	3	-369 565	-269 372
Summa finansiella poster		-369 478	-269 217
Resultat efter finansiella poster		777 400	974 098
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-85 000	-140 000
Summa bokslutsdispositioner		-85 000	-140 000
Resultat före skatt		692 400	834 098
Skatter			
Skatt på årets resultat		-162 354	-191 386
Årets resultat		530 046	642 712

2023063027921

[Handwritten signature]
PB B
*

BALANSRÄKNING

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	4	9 777 058	10 041 574
Summa materiella anläggningstillgångar		9 777 058	10 041 574
Summa anläggningstillgångar		9 777 058	10 041 574
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		129 629	120 856
Fordringar hos koncernföretag		7 407 938	7 407 938
Övriga fordringar		66 033	35 709
Summa kortfristiga fordringar		7 603 600	7 564 503
Kassa och bank			
Kassa och bank		4 762 705	4 430 625
Summa kassa och bank		4 762 705	4 430 625
Summa omsättningstillgångar		12 366 305	11 995 128
SUMMA TILLGÅNGAR		22 143 363	22 036 702

2023063027922

[Handwritten signature]
FB 13
A.

BALANSRÄKNING

Belopp i kr	Not	2022-12-31	2021-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital (1 000 aktier)		100 000	100 000
Uppskrivningsfond	5	2 796 520	2 876 420
Summa bundet eget kapital		2 896 520	2 976 420
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		3 685 056	2 962 443
Årets resultat		530 046	642 712
Summa fritt eget kapital		4 215 102	3 605 155
Summa eget kapital		7 111 622	6 581 575
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfonder	6	1 290 000	1 205 000
Summa obeskattade reserver		1 290 000	1 205 000
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	12 850 000	13 350 000
Summa långfristiga skulder		12 850 000	13 350 000
Kortfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	7	500 000	500 000
Leverantörsskulder		42 176	20 748
Övriga skulder		110 326	162 378
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		239 239	217 001
Summa kortfristiga skulder		891 741	900 127
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 143 363	22 036 702

2025063027923

[Handwritten signatures and initials]

NOTER (kr)

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) årsredovisning i mindre företag (K2).

Företagets redovisningsvaluta är svenska kronor.

Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar:

-Byggnader

50 år

Redovisning av tjänste- och entreprenaduppdrag

Uppdrag till fast pris

Företagets intäkter från uppdrag till fast pris redovisas enligt huvudregeln; succesiv vinstavräkning.

Not 2 Anställda

	2022	2021
Medelantalet anställda	-	-

Not 3 Räntor inom koncernen

	2022	2021
Ränteintäkter	-	-
Ränteutgifter	-	-

NOTER (kr)

Not 4 Byggnader och mark

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärde	10 733 854	10 733 854
Utgående ack anskaffningsvärden	10 733 854	10 733 854
Ingående avskrivningar	-3 568 700	-3 384 083
Årets avskrivningar	-184 616	-184 617
Utgående ack avskrivningar	-3 753 316	-3 568 700
Ingående uppskrivning	2 876 420	2 956 320
Årets avskrivning på uppskrivet belopp	-79 900	-79 900
Utgående ack uppskrivningar netto	2 796 520	2 876 420
Utgående planenligt restvärde	9 777 058	10 041 574

Byggnadens bokförda värde överstiger skattemässigt restvärde med 2 796 520 kr. Den uppskjutna skatteskulden på detta belopp uppgår till 576.083 kr. Skulden har inte särredovisats utan ingår i uppskrivningsfonden under bundet eget kapital.

Not 5 Uppskrivningsfond


	2022-12-31	2021-12-31
Belopp vid årets ingång	2 876 420	2 956 320
Upplösning av fond till fritt eget kapital	-79 900	-79 900
Summa vid årets utgång	2 796 520	2 876 420

Anläggningstillgångarnas bokförda utgående värde exklusive uppskrivningar uppgår till 6 980 538 kr (7 165 154 kr).

Not 6 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Periodiseringsfonder:		
Beskattningsår 2016	-	165 000
Beskattningsår 2017	235 000	235 000
Beskattningsår 2018	230 000	230 000
Beskattningsår 2020	275 000	275 000
Beskattningsår 2021	300 000	300 000
Beskattningsår 2022	250 000	
Summa obeskattade reserver	1 290 000	1 205 000

2023063027925

Handwritten signatures and initials:

 PD MS
 J

NOTER (kr)

Not 7 Övriga skulder till kreditinstitut

	2022-12-31	2021-12-31
Redovisas under följande poster i balansräkningen		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Övriga skulder till kreditinstitut		
Amortering inom 2-5 år	12 850 000	13 350 000
Amortering efter 5 år	-	-
Summa långfristiga skulder	12 850 000	13 350 000
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Övriga skulder till kreditinstitut	500 000	500 000
Summa kortfristiga skulder	500 000	500 000
Summa övriga skulder till kreditinstitut	13 350 000	13 850 000

Not 8 Ställda säkerheter

	2022-12-31	2021-12-31
Fastighetsinteckningar	17 000 000	17 000 000

Not 9 Eventualförpliktelser

	2022-12-31	2021-12-31
Eventualförpliktelser	Inga	Inga

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga händelser av väsentlig betydelse för företaget finns att rapportera.

2023063027926

UAF
13 13
AA

NOTER (kr)

Not 11 Koncernuppgifter

Bolaget är helägt dotterbolag till Efficere Fastigheter AB, org nr 556934-1406, Göteborg.

Moderföretaget upprättar inte någon koncernredovisning med hänvisning till ÅRL 7 kap. 3 §.

Göteborg den 27/6 2023



Mats Franzén
Styrelseordförande

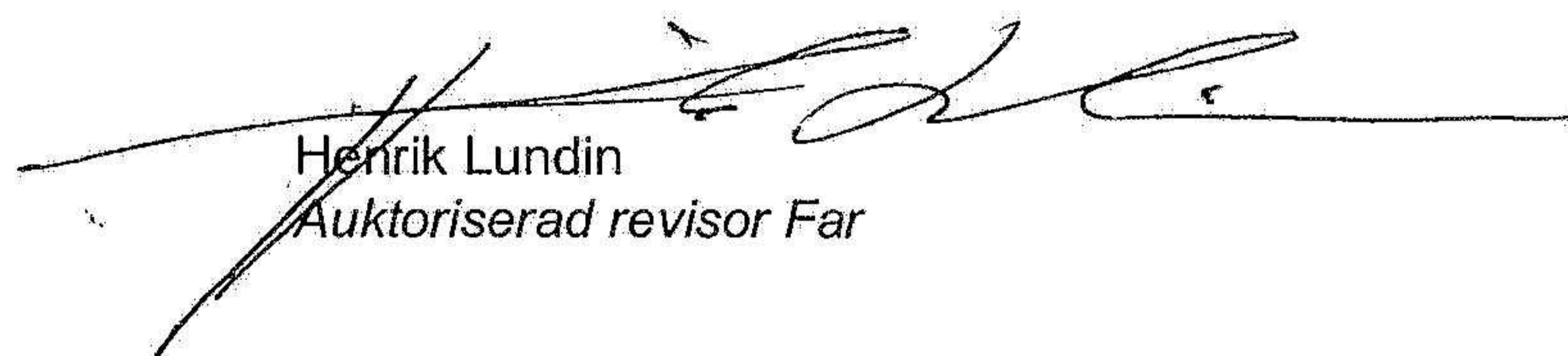


Magnus Blomberg



Pål Junhamn

Min revisionsberättelse har lämnats den 27/6 2023



Henrik Lundin
Auktoriserad revisor Far

REVISIONSBERÄTTELSE

Till årsstämman i

Aktiebolaget Kolhamnen

Organisationsnummer 556261-8206

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Kolhamnen för år 2022-01-01--2022-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Kolhamnens finansiella ställning per 2022-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Kolhamnen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktor eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Aktiebolaget Kolhamnen för år 2022-01-01--2022-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Kolhamnen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den

27/6 2023

Henrik Lundin
Auktoriserad revisor